

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

2022 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Parengė Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

kodas - 190999616, Gerosios Vilties g. 3, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS			
I.	Nematerialusis turtas		5746754,26	2719939,67
I.1	Plėtros darbai		0,00	729,26
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1		729,26
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė	2	5746754,26	2719210,41
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai	3	2235212,06	2217095,02
II.4	Kiti statiniai		1547,30	2114,06
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės	4	15536,72	10840,55
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	5	711,02	1930,21
II.8	Kultūros ir kitos vertybės	6	121030,06	59501,93
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai	7	83600,00	83600,00
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	8	3289117,10	344128,64
IV.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS			
I.	Atsargos		3003027,72	1900977,45
I.1	Strateginės ir nebeįgyvendinamos atsargos		67259,95	49147,79
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys	9	67259,95	49147,79
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	10	31319,88	84361,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		930320,07	1484576,15
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos	11	204355,99	466359,11
III.6	Kitos gautinos sumos	12	725270,19	1016865,89
IV.	Trumpalaikės investicijos	13	693,89	1351,15
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai			
	IŠ VISO TURTO:	14	1974127,82	282892,38
D.	FINANSAVIMO SUMOS		8749781,98	4620917,12
I.	Iš valstybės biudžeto		6587549,24	2928750,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto		3124165,95	2189923,76
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		251,20	1424,74
IV.	Iš kitų šaltinių		3404240,17	672987,02
E.	ISIPAREIGOJIMAI		58891,92	64414,58
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		1381484,48	1162538,38
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjimai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai			
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		1381484,48	1162538,38
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	780551,49	117658,88
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	16	244,46	575489,20
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	17	596914,18	467081,52
F.	GRYNASIS TURTAS	18	3774,35	2308,78
I.	Dalininkų kapitalas		780748,26	529628,64

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praejusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas		69503,90	69503,90
II.2	Kiti rezervai		69503,90	69503,90
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		711244,36	460124,74
IV.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		251119,62	
G.	MAŽUMOS DALIS		460124,74	460124,74
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRŪNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		8749781,98	4620917,12

Direktorius	Emilis Subata
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas) (vardas ir pavardė)
Finansų valdymo ir kontrolės skyriaus vedėja	Marytė Gaižutienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas) (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus,
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

kodas - 190999616, Gerosios Vilties g. 3, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduojantį veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		9813205,70	8136245,07
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		7435048,99	6218239,88
I.1.	Iš valstybės biudžeto		7155262,11	6008916,16
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		1173,54	3954,49
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		263630,28	169585,40
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		14983,06	35783,83
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		2378156,71	1918005,19
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	19	2378156,71	1918005,19
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	20	-9574779,81	-7931291,01
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS	21	-7619282,05	-6564078,49
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-55971,77	-53583,74
IV.	KOMANDIRUOČIŲ	22	-329450,44	-211315,57
V.	TRANSPORTO		-2467,22	-1806,14
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO	23	-43334,91	-30879,91
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-16012,01	-5006,11
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-80706,69	-78265,71
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA	24	764,16	-8,80
X.	SOCIALINIŲ ĮMOKŲ		-390831,54	-374569,83
XI.	NUOMOS		-7350,00	-7200,00
XII.	FINANSAVIMO	25	-259334,25	-26461,14
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	26	-766967,08	-571204,40
XIV.	KITOS	27	-3836,01	-6911,17
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		238425,89	204954,06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		12705,83	11097,76
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	29	16909,82	21297,76
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-3527,45	-9463,99
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	30	-676,54	-736,01
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-12,10	-155,35
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		0,00	126,00
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		251119,62	216022,47
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		251119,62	216022,47
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI	32		
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius (viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	Emilis Subata (parašas) (vardas ir pavardė)
Finansų valdymo ir kontrolės skyriaus vedėja (ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	Marytė Gaizutienė (parašas) (vardas ir pavardė)

4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“
I priedas

(Grynojo turto pokyčių ataskaitos forma)

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Kodas - 190999616 Gerosios Vilties g. 3, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio grynojo turto pokyčių ataskaitą arba konsoliduotąją grynojo turto pokyčių ataskaitą, kodas, adresas)

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

Nr.

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumas dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.			48803,90			244102,26	292906,16	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X	20700,00		X		20700,00	X
5.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
6.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		216022,47	216022,47	
8.1.	Kiti pokyčiai(jungimai)								
9.	Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.			69503,90			460124,73	529628,63	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				X
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				X
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			X
13.	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			X
14.	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			X
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		X	X	X		251119,62	251119,62	
17.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.			69503,90			711244,35	780748,25	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos

(parašas)

Emilis Subata

(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklių fondus, pinigų srautų ataskaitos forma)

RESPUBLIKINIS PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRAS

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

KODAS - 190999616. GEROSIOS VILTIES G. 3, VILNIUS

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio pinigų srautų ataskaitą (konsoliduotąją pinigų srautų ataskaitą), kodas, adresas)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

Nr.
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3016573,14	26254,58	3042827,72	163081,57	7719,56	170801,13
I.	Išplaukos		9983394,21	3678368,56	13661762,77	5398572,33	2572208,73	7970781,06
I.1.	finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		7236507,05	3335875,37	10572382,42	3413276,91	2278301,45	5691578,36
I.1.1.	iš valstybės biudžeto	33	4173755,07	3335875,37	7509630,44	2986742,10	2278301,45	5265043,55
I.1.2.	iš savivaldybės biudžeto				0,00			0,00
I.1.3.	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	34	3053242,21		3053242,21	418898,10		418898,10
I.1.4.	iš kitų šaltinių	35	9509,77		9509,77	7636,71		7636,71
I.2.	iš mokesčių				0,00			
I.3.	iš socialinių įmokų							
I.4.	už suteiktas paslaugas iš pirkėjų	36	2556527,51		2556527,51	1835635,72		1835635,72
I.5.	už suteiktas paslaugas iš biudžeto	37	151233,31	342493,19	493726,50	138131,93	293907,28	432039,21
I.6.	gautos palūkanos							
I.7.	kitos įplaukos	38	39126,34		39126,34	11527,77		11527,77
II.	Pervestos lėšos		-517868,86	-312225,08	-830093,94	-635385,06		-635385,06
II.1.	i valstybės biudžetą	39	-516855,00		-516855,00	-473613,99		-473613,99
II.2.	i savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4.	i kitus išteklių fondus							
II.5.	viešojo sektoriaus subjektams	40	-1013,86	-79955,60	-80969,46	-161771,07		-161771,07
II.6.	kitiems subjektams			-232269,48	-232269,48			0,00
III.	Išmokos	41	-6448952,21	-3339888,90	-9788841,11	-4600105,70	-2564489,17	-7164594,87
III.1.	darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-5320595,42	-2556153,63	-7876749,05	-3904824,46	-1916443,51	-5821267,97
III.2.	komunalinių paslaugų ir ryšių		-117841,04	-200818,14	-318659,18	-29466,43	-161496,28	-190962,71
III.3.	komandiruočių		-2502,23		-2502,23	-1806,14		-1806,14
III.4.	transporto		-14744,24	-25562,66	-40306,90	-7080,28	-24442,88	-31523,16
III.5.	kvalifikacijos kėlimo		-8975,42	-5826,50	-14801,92	-2777,00	-2215,11	-4992,11
III.6.	paprastojo remonto ir eksploatavimo		-40345,18	-44056,33	-84401,51	-65063,71	-15041,97	-80105,68
III.7.	atsargų įsigijimo		-310669,82	-139038,57	-449708,39	-239739,57	-75200,97	-314940,54
III.8.	socialinių išmokų		-7350,00		-7350,00	-5400,00		-5400,00
III.9.	nuomos				0,00			0,00
III.10.	kitų paslaugų įsigijimo		-503086,37	-289444,50	-792530,87	-199080,76	-309777,44	-508858,20
III.11.	sumokėtos palūkanos		-116,80		-116,80			0,00
III.12.	kitos išmokos	42	-122725,69	-78988,57	-201714,26	-144867,35	-59871,01	-204738,36
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-1830272,57	-439924,31	-2270196,88	-134862,81	-7719,56	-142582,37
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas	43	-1834476,57	-439924,31	-2274400,88	-134862,81	-7719,56	-142582,37
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas	44	4204,00		4204,00			
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių padidėjimas (sumažėjimas)							
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							

Pateikimo valiuta ir tikslumas: **eurais**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		504934,87	413669,73	918604,60	0		0,00
I.	Iš gautų paskolų							
II.	Gautų paskolų gražinimas							
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:		504934,87	413669,73	918604,60			
IV.1	iš valstybės biudžeto	45	504934,87	413669,73	918604,60			
IV.2	iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	iš kitų šaltinių							
V.	Gražintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							0,00
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		1691235,44	0,00	1691235,44	28218,76	0	28218,76
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		282892,38	0,00	282892,38	254673,62	0	254673,62
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1974127,82	0,00	1974127,82	282892,38	0	282892,38

Direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Emilis Subata

(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir kontrolės skyriaus vedėja

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Marytė Gaižutienė

(vardas ir pavardė)

**RESPUBLIKINIO PRIKLAUSOMYBĖS LIGŲ CENTRO
2022 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1. Bendra informacija

Respublikinis priklausomybės ligų centras (toliau – Centras, kodas 190999616) yra Lietuvos nacionalinei sveikatos apsaugos sistemai priklausanti ir iš Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerijos biudžeto išlaikoma biudžetinė įstaiga.

Centro pagrindinė veikla – specializuotų asmens sveikatos priežiūros paslaugų (ambulatorinių ir stacionarių) organizavimas ir teikimas Lietuvos gyventojams, žalingai vartojantiems alkoholį, narkotines ir kitas psichiką veikiančias medžiagas, taip pat sergantiems priklausomybės ligomis.

Centras turi 5 filialus:

1. Kauno filialas, adresas Giedraičių g. 8, Kaunas;
2. Klaipėdos filialas, adresas Taikos g. 46, Klaipėda;
3. Panevėžio filialas, adresas Elektronikos g. 6, Panevėžys;
4. Šiaulių filialas, adresas Daubos g. 3, Šiauliai;
5. Vilniaus filialas, adresas Gerosios Vilties g. 3, Vilnius.

Centras kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Vidutinis darbuotojų skaičius 2021 m. buvo 365, 2022 m. – 365.

Kitų svarbių sąlygų ar aplinkybių, kurios gali paveikti tolesnę Centro veiklą, nėra.

2. Informacijos pateikimas metinėse finansinėse ataskaitose.

Finansinėse ataskaitose pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais - eurai.

Finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas pagal 2022 metų gruodžio mėnesio 31 dienos duomenis.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- finansinės būklės ataskaita;
- veiklos rezultatų ataskaita;
- grynojo turto pokyčio ataskaita;
- pinigų srautų ataskaita;
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Apskaitos politika

Centro buhalterinės apskaitos ir personalo administravimo funkcijas atlieka Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras (toliau NBFC).

NBFC, tvarkydamas Centro finansinę apskaitą ir sudarydamas finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Apskaitos politika patvirtinta 2021 metų sausio 5 dienos Nacionalinio bendrųjų funkcijų centro direktoriaus įsakymu Nr. V-38 ir skelbiama NBFC interneto puslapyje <https://nbfc.lrv.lt>.

Centras taiko tokią apskaitos politiką, kuri užtikrina, kad apskaitos duomenys atitiktų kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimus. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Informacijos pateikimas finansinių ataskaitų rinkinyje“.

Apskaitos politika užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra:

- svarbi vartotojų sprendimams priimti;
- patikima, nes:

teisingai nurodo veiklos rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus;

parodo ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų ekonominę prasmę, ne vien teisinę formą;
yra nešališka, netendencinga;
apdairiai pateikta (atsargumo principas);
visais reikšmingais atvejais išsami.

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus bei taisykles.

2. Bendrieji apskaitos principai

Centro vykdomos ūkinės operacijos ir įvykiai įtraukiami į apskaitą, ir finansinių ataskaitų rinkinys rengiamas taikant bendruosius apskaitos principus:

subjekto - Centras laikomas atskiru apskaitos vienetu, todėl į finansinių ataskaitų rinkinį įtraukiamas tik nuosavas arba patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir disponuojamas valstybės ar savivaldybės turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos bei pinigų srantai.

veiklos tęstinumo - finansinės ataskaitos rengiamos remiantis prielaida, kad Centras laikysis veiklos tęstinumo principo ir artimiausioje ateityje vykdys jam pavestas valstybės funkcijas ir teisės aktuose bei sutartyse nustatytus savo įsipareigojimus.

periodiškumo - finansiniai metai trunka 12 mėnesių.

pastovumo - pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką, nebent reikšmingi įvykiai ar aplinkybės nulemtų būtinybę pakeisti apskaitos politiką, siekiant teisingiau parodyti Centro turta, finansavimo sumas, įsipareigojimus, grynąjį turta, pajamas ir sąnaudas, ir (arba) to būtų reikalaujama pasikeitus VSAFAS nuostatomis.

piniginio mato - visas turtas, finansavimo sumos, įsipareigojimai, grynasis turtas, pajamos ir sąnaudos finansinėse ataskaitose rodomi pinigine išraiška finansinių ataskaitų valiuta.

kaupimo - ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai į apskaitą traukiami tada, kai jie įvyksta, ir pateikiami to ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose. Pagal kaupimo principą pajamos registruojamos tada, kai jos uždirbamos, o sąnaudos – tada, kai patiriamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar išmokėjimą. Pajamos ir su jų uždirbimu susijusios sąnaudos veiklos rezultatų ataskaitoje būtų pripažįstamos tą patį laikotarpį.

palyginimo - pajamos, uždirbtos per ataskaitinį laikotarpį, siejamos su sąnaudomis, patirtomis uždirbant tas pajamas. Finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinių ir praėjusių mažiausiai vieno prieš ataskaitinius metus finansinių metų informacija. Finansinės ataskaitos rengiamos taip, kad jų vartotojai galėtų palyginti jose pateiktus duomenis su kitų ataskaitinių laikotarpių bei kitų viešojo sektoriaus subjektų finansinėse ataskaitose pateiktais duomenimis ir teisingai įvertinti Centro finansinės būklės pokyčius.

atsargumo - Centras pasirenka tokius apskaitos metodus, kuriais vadovaujantis turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto bei pajamų ir sąnaudų vertė negali būti nepagrįstai padidinta arba nepagrįstai sumažinta.

Neutralumo - finansinėse ataskaitose pateikta informacija yra objektyvi ir nešališka. Jos pateikimas neturi daryti įtakos apskaitos informacijos vartotojų priimamiems sprendimams ir ja neturi būti siekiama iš anksto numatyto rezultato.

turinio viršenybės prieš formą - ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami pagal jų turinį ir ekonominę prasmę, o ne tik pagal teisinę formą.

3. Nematerialus turtas

Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turta apskaitoje registruojami nematerialiojo turto sąskaitose. Viso Centro nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas yra ribotas. Finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Centras taiko amortizacijos normatyvus, patvirtintus Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m.

rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“.

Nustatytos šios ilgalaikio nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos normatyvai:

programinė įranga, jos licencijos – 4 metai;

kitas nematerialusis turtas – 9 metai.

Ilgalaikio nematerialiojo turto likvidacinė vertė – 0 eurų.

4. Ilgalais materialus turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pagal pobūdį skirstomas į pagrindines grupes, nustatytas 12-ajame VSAFAS. Centro įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pirminio pripažinimo ilgalaikis materialusis turtas, išskyrus kultūros vertybes, finansinėse ataskaitose rodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuvertėjimą, jei jis yra. Kultūros vertybės finansinėse ataskaitose rodomos tikrąja verte. Kultūros vertybių tikroji vertė patikslinama kiekvienų finansinių metų pabaigoje, prieš rengiant metines finansines ataskaitas. Tikroji vertė taip pat yra koreguojama per ataskaitinį laikotarpį, jei Centras gavo naujos informacijos, rodančios, kad tikrosios vertės pasikeitimas yra reikšmingas.

Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą apskaitoje registruojami tam skirtose ilgalaikio materialiojo turto sąskaitose. Ilgalaikio materialiojo turto nudėvimoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal konkrečius materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, patvirtintus Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro 2014 m. rugpjūčio 18 d. įsakymu Nr. V-875 „Dėl Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros viešojo sektoriaus subjektų ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) ekonominių normatyvų patvirtinimo“. Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir turto nusidėvėjimo minimalūs ir maksimalūs (metais) normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Nusidėvėjimo normatyvo mažiausia reikšmė (metais)	Nusidėvėjimo normatyvo didžiausia reikšmė (metais)
Pastatai	15	102
Infrastruktūros ir kiti statiniai	15	20
Mašinos ir įrenginiai	6	9
Transporto priemonės	6	9
Baldai ir biuro įranga, kitas ilgalaikis materialusis turtas	6	11

Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė – 0 eurų.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo savikaina, sukaupto nusidėvėjimo ir, jei yra, nuvertėjimo ar tikrosios vertės padidėjimo sumos nurašomos. Turto pardavimo pelnas ar nuostoliai parodomi kaip kitos (nepagrindinės) veiklos rezultatas.

5. Atsargos

Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo savikaina ar grynąja realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų mažesnė. Atsargos grupuojamos pagal jų pobūdį ir paskirtį. Nemokamai gautas turtas, kuris atitinka atsargų pripažinimo kriterijus, apskaitoje pripažįstamas atsargomis ir registruojamas atsargų sąskaitose, jeigu yra galimybė jas parduoti ar panaudoti įstaigos veikloje. Tokios atsargos registruojamos apskaitoje grynąja realizavimo verte pagal dokumentą, įrodantį atsargų gavimą. Apskaičiuodamas atsargų, sunaudotų teikiant paslaugas, ar parduotų atsargų savikainą, Centras taiko konkrečių kainų įkainojimo metodą.

Sudarant finansines ataskaitas, atsargos gali būti nukainuojamos iki grynosios realizavimo vertės tam, kad jų balansinė vertė neviršytų būsimos ekonominės naudos ar paslaugų vertės, kurią tikimasi gauti šias atsargas pardavus, paskirsčius ar panaudojus. Kai atsargos parduodamos ar perduodamos, jų balansinė vertė pripažįstama sąnaudomis to laikotarpio, kuriuo pripažįstamos atitinkamos pajamos. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolat

apskaitomų atsargų būdą, kai buhalterinėje apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu arba pardavimu susijusi operacija. Prie atsargų priskiriamas ir balansinėse sąskaitose apskaitomas neatiduotas naudoti ūkinis inventorių. Atiduoto naudoti ūkinio inventoriaus vertė iš karto įtraukiama į sąnaudas. Naudojamo ūkinio inventoriaus kiekinė ir vertinė apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose.

6. Finansinis turtas

Centras ilgalaikio finansinio turto neturi.

Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriamas: per vienerius metus gautinos sumos, pinigai ir pinigų ekvivalentai. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Gautinų sumų nuvertėjimas nustatomas, sudarant gautinų sumų senaties žiniaraštį. Gautinos sumos, kurių apmokėjimas pradelstas ilgiau kaip 360 dienų, nuvertinamos 100 proc. jų balansinės vertės. Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose.

7. Turto nuvertėjimas

Nuostoliai dėl turto nuvertėjimo pripažįstami ir apskaitoje registruojami pagal nuvertėjimo požymius. Atlikdamas metinę inventurizaciją, Centras nustato, ar yra turto nuvertėjimo požymių.

Turto nuvertėjimas nėra tolygus turto nurašymui. Turtui nuvertėjus, yra mažinama turto vieneto balansinė vertė, tačiau išsaugoma informacija apie turto įsigijimo savikainą, t. y. turto vieneto įsigijimo savikaina apskaitoje lieka tokia pati kaip iki nuvertėjimo nustatymo, o nuvertėjimas registruojamas atskiroje sąskaitoje. Turto nuvertėjimas apskaitoje yra registruojamas ne didesne verte nei turto balansinė vertė.

Kai vėlesniu ataskaitiniu laikotarpiu, pasikeitus aplinkybėms, atkuriamas anksčiau pripažinta turto nuvertėjimo suma, turto balansinė vertė po nuvertėjimo atkūrimo negali viršyti jo balansinės vertės, kuri būtų buvusi, jeigu turto nuvertėjimas nebūtų buvęs pripažintas.

8. Finansavimo sumos

Finansavimo sumos – Centro iš valstybės ir savivaldybių biudžetų, kitų išteklių fondų, Europos Sąjungos, Lietuvos ir užsienio paramos fondų, užsienio valstybių ir organizacijų, kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirti Centro nuostatuose nustatytiems tikslams pasiekti, funkcijoms atlikti ir vykdomoms programoms įgyvendinti. Finansavimo sumos apima Centro gautus arba gautinus pinigus ir kitą turtą pavedimams vykdyti, kitas lėšas Centro išlaidoms dengti ir kaip paramą gautą turtą.

Visos Centro gaunamos finansavimo sumos grupuojamos, atsižvelgiant į finansavimų sumų paskirtį:

1. finansavimo sumos nepiniginiam turtui įsigyti – finansavimo sumos, gaunamos pinigais ilgalaikiam materialiajam ir namaterialiajam turtui ir atsargoms įsigyti, arba gautas ilgalaikis turtas, atsargos, taip pat finansavimo sumos, apimančios nemokamai gautą arba už simbolinį atlygį įsigytą nepiniginį turtą.

2. finansavimo sumos, skirtos kitoms išlaidoms kompensuoti – finansavimo sumos, nenurodytos 1 punkte, skirtos Centro veiklos išlaidoms padengti.

Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

9. Finansiniai įsipareigojimai

Centras ilgalaikių finansinių įsipareigojimų neturi.

Trumpalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiriami:

1. trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai;
2. mokėtinos finansavimo sumos;
3. mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus;
4. mokėtinos socialinės išmokos;
5. mokėtinos sumos, susijusios su vykdoma veikla: tiekėjams mokėtinos sumos;

su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
sukauptos mokėtinos sumos;
kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

10. Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami apskaitoje tada, kai dėl įvykio pracityje Centras turi dabartinę teisinę prievolę ar neatšaukiamąjį pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ištekliai, o įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Jei patenkinamos ne visos šios sąlygos, atidėjiniai nėra pripažįstami. Atidėjinių šiuo metu nėra pripažinta ir registruota apskaitoje.

11. Pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Finansavimo pajamos apskaitoje registruojamos pagal finansavimo šaltinius.

Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog Centras gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir, kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas.

Pajamos registruojamos apskaitoje tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, t.y. kurį suteikiamos paslaugos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento.

Veiklos rezultatų ataskaitai sudaryti pajamos skirstomos į: pagrindinės veiklos kitas pajamas, kitos veiklos pajamas, finansinės ir investicinės veiklos pajamas.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas Centras gauna teikdamas mokamas paslaugas gyventojams. Gavęs pajamų už atliktas paslaugas, jas perveda į valstybės biudžetą. Šios pajamos, pagal patvirtintą sąmatą, naudojamos centro išlaidoms finansuoti. Centro gautos pajamos pagal sutartį su teritorinėmis ligonių kasomis, naudojamos centro išlaidoms finansuoti.

12. Sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, patirtos vykdant ūkines operacijas, apimančias pagrindinių Centro nuostatuose nustatytų valstybės funkcijų atlikimą ir jam pavestų programų vykdymą.

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos, atsirandančios vykdant nepagrindinę veiklą.

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms ar prisiimtiems įsipareigojimams. Išlaidos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėse ataskaitose kaip turtas ir pripažįstamos sąnaudomis būsimaisiais laikotarpiais.

Veiklos rezultatų ataskaitoje pagrindinės veiklos sąnaudos parodomos atsižvelgiant į jų pobūdį (t. y. darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, nusidėvėjimo ir pan. sąnaudos).

13. Sandoriai užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu registruojami apskaitoje pagal sandorio dieną galiojantį euro ir užsienio valiutos santykį, nustatytą vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu.

Pelnas ir nuostoliai iš sandorių užsienio valiuta bei iš užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo dieną yra registruojami finansinės ir investicinės veiklos pajamų ar sąnaudų sąskaitose. Veiklos rezultatų ataskaitoje atliekama tokių pajamų ir sąnaudų tarpusavio įskaita ir parodomas tik perskaičiavimo dėl valiutos kursų pokyčių rezultatas.

Valiutos kurso ir valiutos keitimo kurso skirtumas, susidaręs keičiant (perkant ar parduodant) valiutą, laikomas banko paslauga ir registruojamas kaip pagrindinės veiklos kitos sąnaudos.

14. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas, poataskaitiniai įvykiai

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto Centras neturi.

Poataskaitinis įvykis – įvykis per laikotarpį nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos.

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Centro finansinę padėtį paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną (t. y. turi įtakos Centro finansinei padėčiai ar veiklos rezultatams balanso data), yra koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai. Atsižvelgiant į jų įtakos parengtoms finansinėms ataskaitoms reikšmę, koreguojantieji poataskaitiniai įvykiai yra rodomi finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų ataskaitose.

Nekoreguojantys įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui aprašomi aiškinamajame rašte, kai jie yra reikšmingi.

15. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinių ataskaitų rinkinį, turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomos tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai konkretus VSAFAS reikalauja būtent tokios užskaitos (pvz. dėl draudiminio įvykio patirtos sąnaudos yra užskaitomos su gauta draudimo išmoka). Palyginamieji skaičiai yra koreguojami, kad atitiktų ataskaitinių metų finansinius rezultatus. Apskaitos principų bei apskaitinių įverčių pasikeitimai, sudarant ataskaitinio laikotarpio finansinių ataskaitų rinkinį, pateikiami aiškinamajame rašte.

16. Informacijos pagal segmentus pateikimas

Centro veikla priskiriama Sveikatos apsaugos segmentui.

17. Apskaitos politikos keitimas

Pasirinktą apskaitos politiką Centras taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas. Tokio palyginimo reikia, kad būtų galima nustatyti Centro finansinės būklės, veiklos rezultatų ir pinigų srautų keitimosi tendencijas.

Ūkinių operacijų ir ūkinių įvykių pripažinimo, apskaitos ar dėl jų atsirandančio turto, įsipareigojimų, finansavimo sumų, pajamų ir (arba) sąnaudų vertinimo apskaitoje pakeitimas yra laikomas apskaitos politikos keitimu.

Centro apskaitos politika gali būti keičiama:

1. dėl VSAFAS nuostatų pakeitimo;
2. jei to reikalauja kiti teisės aktai;
3. siekiant tiksliau pateikti informaciją apie veiklos rezultatus.

Apskaitos politikos keitimas finansinėse ataskaitose parodomas taikant retrospektyvinį būdą, t. y. nauja apskaitos politika taikoma taip, lyg ji visada būtų buvusi naudojama, todėl pakeista apskaitos politika yra pritaikoma ūkinėms operacijoms ir ūkiniams įvykiams nuo jų atsiradimo.

18. Apskaitinių įverčių keitimas

Apskaitiniai įverčiai yra peržiūrimi tuo atveju, jei pasikeičia aplinkybės, kuriomis buvo remtasi atliekant įvertinimą arba atsiranda papildomos informacijos ar kitų įvykių. Centro apskaitinio įverčio pasikeitimo rezultatas įtraukiamas į tą veiklos rezultatų ataskaitos eilutę, kurioje buvo parodytas pirminis įvertis, nebent pasikeitimas ataskaitiniu laikotarpiu turi įtakos tik finansinės būklės ataskaitos straipsniams. Informacija, susijusi su apskaitinio įverčio pakeitimu, pateikiama aiškinamajame rašte.

19. Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaidų taisymo principai ir taisyklės nustatyti 7-ajame VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“.

Apskaitos klaida – klaida, kuri atsiranda dėl neteisingo skaičiavimo, netinkamo apskaitos metodo taikymo, neteisingo ūkinės operacijos ar ūkinio įvykio registravimo ar dėl apsirikimo.

Esminė apskaitos klaida – einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu išaiškėjusi klaida, dėl kurios praėjusio ar kelių praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinės ataskaitos negali būti laikomos iš esmės patikimomis.

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba su kitų ataskaitinio laikotarpio klaidų vertine išraiška yra didesnė nei 1 procentas viso turto vertės ir sudaro 87497,82 Eur.

Einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu gali būti pastebėtos klaidos, padarytos praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose. Ir esminės, ir neesminės klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Klaidų taisymo įtaka finansinėse ataskaitose parodoma taip:

1. jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir parodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

2. jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir parodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo bei esminių klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesnio ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama.

Aiškinaujame rašte pateikiama tokia su esminės klaidos taisymu susijusi informacija:

1. esminių apskaitos klaidų pobūdis ir ataskaitinis laikotarpis, kuriuo esminė klaida buvo padaryta;

2. kokiems finansinės būklės ataskaitos straipsniams esminės apskaitos klaidos taisymas turėjo įtakos;

3. koregavimo suma, registruota apskaitoje ir įtraukta parodant grynąjį ataskaitinio laikotarpio perviršį ar deficitą.

III. PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS PASTABOS

A. Ilgalaikis turtas.

1. A.I.2. Programinė įranga ir jos licencijos.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo Centro nematerialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė dėl apskaičiuotos amortizacijos sumos 729,26 Eur. ir nurašyto nematerialaus turto už 5112,66 Eur. Nurašyta 17 vnt. nematerialiojo turto, kuris buvo visiškai nusidėvėjęs ir tolimesniam naudojimui netinkamas. Visas likęs apskaitoje nematerialus turtas yra visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas veikloje, jo savikaina 11045,01 Eur.

Nematerialiojo turto, kurio naudingo tarnavimo laikas neribotas, Centras neturi.

Nematerialiojo turto, kuris nenaudojamas veikloje, nėra.

Pateikiame formą apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą per 2022 m. pagal 13-ojo VSAFAS „Nematerialusis turtas“ 1 priede nustatytą formą (1 priedas).

2. A.II. Per ataskaitinį laikotarpį keitėsi Centro materialiojo ilgalaikio turto balansinė vertė dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo, naujai įsigyto turto, neatlygintinai gauto ir parduoto turto.

3. A.II.2. Iš Valstybės įmonės turto bankas neatlygintinai gautas pastatas-bendrabutis, adresu Jaunystės g. 4, Klaipėda, kurio savikaina 44922,07 Eur., likutinė vertė 44922,07 Eur.

4. A.II.5. Mašinos ir įrenginiai. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta mašinų ir įrenginių už 7735,70 Eur., tai 8 slaugos lovos, 2 buteliniai dozatoriai ir automatinis defibriliatorius. Nurašyti du turto vienetai – šaldytuvai ir vandens šildytuvai.

5. A.II.6. Transporto priemonės. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo parduotas automobilis Mazda 6, kurio įsigijimo savikaina 17377,20 Eur., automobilis buvo visiškai nusidėvėjęs.

6. A.II.7. Baldai biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialus turtas. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo įsigyta 8 komplektai baldų už 10363,47 Eur., stacionarių ir nešiojamų kompiuterių 45 vnt. už 44354,58 Eur., kito ilgalaikio turto už 21229,50 Eur., tai televizoriai, alkoholio matavimo prietaisai,

oro kondicionavimo sistemos. Nurašyta šios grupės ilgalaikio turto už 18937,37 Eur, tai 34 vnt. ilgalaikio turto, kuris buvo visiškai nusidėvėjęs ir naudojimui netinkamas.

7. A.II.8. Kultūros ir kitos vertybės. Vienas iš pastatų yra nekilnojamoji kultūros vertybė, tai pastatas perduotas naudoti ir disponuoti Centrai patikėjimo teise, adresu Šlaito g. 14. Pastato pradinė vertė 14096,10 Eur. Remiantis Valstybės registrų centro duomenimis, apskaičiuotas tikrosios vertės rezervas 69503,90 Eur., ataskaitiniu laikotarpiu tikrosios vertės rezervas nesikeitė. Nekilnojamosios vertybės balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 83600,00 Eur.

8. A.II.9. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai. Centras vykdo pastatų renovacijos projektus, sukaupia nebaigtos statybos savikaina 3289117,10 Eur.

Nebalansinėje sąskaitoje „Pagal panaudos sutartis gautas turtas“ likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 1205955,91 Eur. Centre pagal panaudos sutartis naudojami keturi žemės sklypai (Kaune, Panevėžyje, Klaipėdoje ir Šiauliuose) ir 2 pastatai (Vilniuje, ir Klaipėdoje).

Ilgalaikio materialiojo turto vienetų, kurių naudingo tarnavimo laikas neribotas, Centras neturi.

Ilgalaikio materialiojo turto, kuris laikinai nenaudojamas, Centras neturi.

Pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis įsigyto ilgalaikio materialiojo turto Centras neturi.

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą per 2022 metus pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ I priede nustatytą formą (2 priedas).

Pateikiame informaciją apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą per 2022 metus pagal 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ 2 priede nustatytą formą (3 priedas).

C. Trumpalaikis turtas.

9. C.I.2. Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių.

Iš viso atsargų likutis laikotarpio pabaigoje buvo 67259,95 Eur., iš jų:

- narkotinių medžiagų, vaistinių preparatų, medicininių priemonių įsigijimo savikaina 58824,39 Eur.;

- degalų ir tepalų įsigijimo savikaina 420,58 Eur.;

- ūkinio inventoriaus įsigijimo savikaina 2671,30 Eur.;

- kitų medžiagų 5343,68 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį perduota kitoms poliklinikoms narkotinių medžiagų už 27063,89 Eur. (metadono programos dalyviams).

Nebalansinėje sąskaitoje „Ūkinis inventorių“ likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 457740,97 Eur. Ūkinio inventoriaus, atiduoto naudoti kiekinė ir suminė apskaita nebalansinėje sąskaitoje tvarkoma kontrolės tikslais.

Informacija apie balansinę atsargų vertę pateikta pagal 8-ojo VSAFAS 1 priede nustatytą formą (4 priedas).

10. C.II. Išankstiniai apmokėjimai. Išankstinius apmokėjimus sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai. Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 982,22 Eur., išankstiniai apmokėjimai tiekėjams – 30257,66 Eur., tai avansu apmokėtos sąskaitos už paslaugas ir prekes.

Informacija apie išankstinius apmokėjimus pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priede nustatytą formą (5 priedas).

11. C.III.4. Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas. Šiame straipsnyje parodytos gautinos sumos – 204355,99 Eur., tai gautina suma už suteiktas mokamas paslaugas iš pirkėjų.

12. C.III.5. Sukauptos gautinos sumos. Šiame straipsnyje parodytos sukauptos gautinos sumos, iš viso 725270,19 Eur., tame skaičiuje:

- sukauptas atostoginių ir socialinio draudimo rezervas 596914,18 Eur.

- sukauptos gautinos sumos už suteiktas paslaugas (biudžeto pajamų įmokos, pervestos į Valstybės iždą) 62104,18 Eur.

- sukauptos finansavimo pajamos – 66251,83 Eur., tai įsiskolinimai tiekėjams už prekes ir paslaugas.

13. C.III.6. Kitos gautinos sumos 693,89 Eur., tai permokos Socialinio draudimo fondo valdybai ir Valstybinei mokesčių inspekcijai.

Informacija apie per vienerius metus gautinų sumų savikainą ir balansinę vertę pateikta pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priede pateiktą formą (6 priedas).

14. C.V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Banko sąskaitose ir kasoje liko 1974127,82 Eur., iš jų 25038,77 Eur. lėšos gautos už suteiktas mokamas paslaugas, kurios nepervestos į išdą, 316082,66 Eur. PSDF lėšų likutis, 1628317,99 Eur., Valstybės biudžeto ir Europos sąjungos lėšos, skirtos projektams vykdyti, 4688,40 Eur. lėšos iš kitų šaltinių, tame tarpe 456,63 Eur., lėšos gautos iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (1,2 proc. gyventojų pajamų mokesčio).

Informacija apie per ataskaitinius finansinius metus gautą paramą pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Informacija apie per ataskaitinius finansinius metus gautą finansinę ir nefinansinę paramą“ 7 priede nustatytą formą (7 priedas).

Informacija apie paramos panaudojimą pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priede pateiktą formą (8 priedas).

Informaciją apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede pateiktą formą (9 priedas).

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 ir 5 prieduose pateiktas formas (10-11 priedai).

E. Įsipareigojimai.

15. E.II.9. Tiekėjams mokėtinos sumos. Ataskaitiniu laikotarpiu ženkliai padidėjo įsiskolinimas tiekėjams dėl vykdomo pastatų renovacijos projekto., sąskaitos už atliktus darbus buvo išrašytos pasibaigus kalendoriniams metams.

16. E.II.10. Metų gale buvo išmokėtas visas darbo užmokestis ir didžioji dalis su darbo užmokesčiu susijusių mokesčių. Liko įsiskolinimas Socialinio draudimo fondo valdybai 244,46 Eur.

17. E.II.11. Sukauptos mokėtinos sumos, tai sukauptos atostoginių sąnaudos – 596914,18 Eur.

18. E.II.12. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai darbuotojams mokėtinos sumos pagal avansines apyskaitas.

Informaciją apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priede pateiktą formą (12 priedas).

Informaciją apie įsipareigojimų dalį nacionaline valiuta pateikiame pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priede pateiktą formą (13 priedas).

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITOS PASTABOS

A. Pagrindinės veiklos pajamos.

19. A.III. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, tai pajamos apskaičiuotos už suteiktas mokamas paslaugas – 514591,06 Eur. ir už paslaugas, kurios yra apmokamos iš Privalomojo sveikatos draudimo fondo - 1863565,65 Eur. Pagrindinės veiklos kitos pajamos, lyginant su 2021 metais padidėjo 23,33 proc. ir sudaro 2378156,71 Eur.

Informaciją apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikiame pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priede pateiktą formą (14 priedas).

20. B. Pagrindinės veiklos sąnaudos. Pagrindinės veiklos sąnaudos, lyginant su 2021 metais padidėjo 20,7 proc.

21. B.I. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos padidėjo 16,1 proc, dėl darbo užmokesčio didinimo.

Informaciją apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiame pagal 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ priede pateiktą formą (15 priedas).

22. B.III. Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos padidėjo 55,9 proc., dėl padidėjusių dujų ir elektros energijos kainų.

23. B.IV. Transporto sąnaudos padidėjo 40,3 proc., dėl padidėjusių degalų kainų.

24. B.VIII. Nuvertėjimo ir nurašytų sumų sąnaudos yra teigiamos, nes ataskaitiniu laikotarpiu buvo atstatytas gautinų sumų nuvertėjimas (Pirkėjas apmokėjo pradelstus įsiskolinimus).

25. B.XII. Finansavimo sąnaudos 259334,25 Eur., tai perduotos atsargos (metadonas) kitiems VSS, kurių vertė 27063,89 Eur., ne viešojo sektoriaus subjektams perduota 232270,61 Eur. lėšų projektams vykdyti.

26. B.XIII. Kitų paslaugų sąnaudos padidėjo 34,9 proc., didžiausią jų dalį sudaro maisto gaminimo ir pristatymo paslaugos sąnaudos – 32,7 proc.

27. B.XIV. Kitos sąnaudos 3836,01 Eur., tai apskaičiuotos įmokos pacientų sveikatai padarytai žalai atlyginti.

Informaciją apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikiame pagal 11 –ojo VSAFAS pateiktą priedą (16 priedas).

Informaciją pagal veiklos segmentus pateikiame pagal 25 –ojo VSAFAS „Segmentai“ pateiktą priedą (17 priedas).

28. C. Pagrindinės veiklos perviršis sumoje 238425,89 Eur. susidarė, esant daugiau pagrindinės veiklos pajamų, negu buvo patirta išlaidų.

29. D. Kitos veiklos rezultatas 12705,82 Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu Centras gavo kitos veiklos pajamų 16909,82 Eur:

- draudimo bendrovės apmokėjo žalos atlyginimą – 11351,42 Eur.;
- parduotas automobilis – 4204,00 Eur.
- delspinigių pajamos už laiku neįvykdytus sutartinius įsipareigojimus – 1354,40 Eur.

30. D.III. Kitos veiklos sąnaudos 676,54 Eur., tai darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos darbuotojams organizavusiems automobilio pardavimo aukcioną, degalų likutis automobilyje ir kitos aukciono organizavimo sąnaudos.

Informacija apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ 2 priede pateiktą formą (18 priedas).

31. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 12,10 Eur., tai priskaityti delspinigiai už pavėluotai apmokėtas sąskaitas tiekėjams ir mokesčius socialinio draudimo fondo valdybai.

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikta pagal 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priede pateiktą formą. (19 priedas).

32. Grynas perviršis yra 251119,62 Eur., t.y. pagrindinės veiklos perviršio – 238425,89 Eur., kitos veiklos rezultato – 12705,82 Eur., finansinės veiklos rezultato – 12,10 Eur. (238425,89 + 12705,83 – 12,10 = 251119,82).

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS PASTABOS

A. Pagrindinės veiklos pinigų srautai.

33. A.I.1.1 Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto. Per ataskaitinį laikotarpį iš valstybės biudžeto gauta 7509630,44 Eur. finansavimo sumų, tai valstybės biudžeto lėšos, sveikatos išsaugojimo ir stiprinimo programai vykdyti – 7290971,00 Eur., gydytojų rezidentų atlyginimams skirtos lėšos, sveikatos priežiūros kokybės ir efektyvumo didinimo programai vykdyti – 192521,29 Eur., iš Sveikatos apsaugos ministerijos gautos lėšos 26138,15 Eur. projektams vykdyti.

34. A.I.1.3. Finansavimo sumos iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų. 3053242,21 Eur., tai iš Sveikatos apsaugos ministerijos gautos lėšos – 2986307,23 Eur. Ir iš Energetikos ministerijos gautos lėšos projektams vykdyti 66934,98 Eur.

35. A.I.1.4. Finansavimo sumos iš kitų šaltinių. Per ataskaitinį laikotarpį iš kitų šaltinių gauta 9509,77 Eur., tai iš ŽIV ir AIDS paveiktų moterų bei artimųjų asociacijos gautos lėšos – 7455,00 Eur., iš Valstybinės mokesčių inspekcijos gautos lėšos – 456,63 Eur., Vilniaus ir Klaipėdos universitų pervestos lėšos už studentų mokomosios praktikos organizavimą – 1598,14 Eur.

36. A.I.4. Įplaukos už suteiktas paslaugas iš pirkėjų. Pirkėjai už suteiktas mokamas paslaugas sumokėjo 427157,41 Eur., iš teritorinių ligonių kasų gauta 2129370,10 Eur. Viso gauta 2556527,51 Eur.

37. A.I.5. Įplaukos už suteiktas paslaugas iš biudžeto. Iš biudžetinių įstaigų pajamų įmokų, sveikatos išsaugojimo ir stiprinimo programai finansuoti buvo gauta iš biudžeto 493726,50 Eur.

38. A.I.7. Kitos įplaukos. Ataskaitiniu laikotarpiu projektų vykdymo partneriai grąžino nepanaudotą lėšų 22592,01 Eur., iš draudimo bendrovių žalos atlyginimui gauta 11351,42 Eur., už dalyvavimą automobilio pardavimo aukcione įmokėta 4100,00 Eur., darbuotojų grąžintas darbo užmokestis (per daug išmokėta) 1010,31 Eur. gauta iš įstaigų įmokos už elektros energiją 72,60 Eur. (Centre stovi kavos ruošimo aparatai).

39. A.II.1. Pervestos lėšos į Valstybės biudžetą. Į Valstybės biudžetą pervesta 516855,00 Eur., biudžetinės įstaigos pajamų įmokų už suteiktas paslaugas 494750,00 Eur. gautos lėšos aukcione pardavus automobilį, atskaičius patirtas sąnaudas 3527,45 Eur., grąžintos nepanaudotos lėšos projektui vykdyti 18577,55 Eur. (partneris grąžino nepanaudotas lėšas).

40. A.II.5. Pervestos lėšos viešojo sektoriaus subjektams 80969,46 Eur, tai pervestos lėšos projektų partneriams.

41. A.III. Pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos pateiktos pagal ekonominės klasifikacijos straipsnius.

42. A.III.12. Kitos išmokos 201714,26 Eur, tai gydytojams rezidentams išmokėtas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai 192521,29 Eur., Valstybinei mokesčių inspekcijai pervesta rinkliavų 750,00 Eur. už licencijas ir higienos pasus, Valstybinei ligonių kasai įmoka lėšų kaupimui pacientų sveikatai padarytai žalai atlyginti 3836,01 Eur., grąžintos įmokos aukciono dalyviams 4100,00 Eur., grąžintos įmokėtos lėšos pacientams už teikiamas mokamas paslaugas 506,96 Eur.

B. Investicinės veiklos pinigų srautai.

43. B.I. Ilgalaikio turto ir biologinio turto įsigijimas. Per ataskaitinį laikotarpį apmokėta už įsigytą ilgalaikį turtą 2274400,88 Eur.

44. B.II. Ilgalaikio turto ir biologinio turto perleidimas. Ataskaitiniu laikotarpiu centras pardavė automobilį ir gavo 4204,00 Eur. pajamų.

C. Finansinės veiklos pinigų srautai.

45. C.IV.1. Iš valstybės biudžeto gauta lėšų ilgalaikiams turtui įsigyti 918604,60 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį sprendimų dėl teisinių ginčų, kurie būtų turėję reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.

Esminių po ataskaitinių įvykių, turinčių įtakos Centro veiklai, nebuvo.

PRIDEDAMA.

1 priedas. 13-ojo VSAFAS „Nematerialus turtas“ 1 priedas, 2 lapai.

2 priedas. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 1 priedas, 2 lapai.

3 priedas. 12-ojo VSAFAS „Ilgalaikis materialus turtas“ 2 priedas, 2 lapai.

4 priedas. 8-ojo VSAFAS „Atsargas“ 1 priedas, 1 lapas.

5 priedas. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 6 priedas, 1 lapas.

6 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 7 priedas, 1 lapas.

7 priedas. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedas, 1 lapas.

8 priedas. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedas, 1 lapas.

9 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priedas, 1 lapas.

10 priedas. 20-ojo VSAFAS Finansavimo sumos“ 4 priedas, 1 lapas.

11 priedas. 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 5 priedas, 1 lapas.

12 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 12 priedas, 1 lapas.

13 priedas. 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 13 priedas, 1 lapas.

14 priedas. 10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“ 1 priedas, 1 lapas;

15 priedas. 24-ojo VSAFAS „Su darbo santykiais susijusios išmokos“, 1 lapas.

16 priedas. 11-ojo VSAFAS priedas, 1 lapas.

- 17 priedas.** 25-ojo VSAFAS „Segmentai“ priedas, 2 lapai.
18 priedas. 10-ojo VSAFAS „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ 2 priedas, 1 lapas.
19 priedas. 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 4 priedas, 1 lapas.

(Informacijos apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00	0,00
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-12,10	155,35
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-12,10	155,35
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-12,10	155,35

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie išankstinius apmokėjimus pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	31319,88	84361,13
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	30257,66	69,01
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		83214,77
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	80,00	
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	982,22	1077,35
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	31319,88	84361,13

(Informacijos apie per ataskaitinį laikotarpį gautą finansinę ir nefinansinę paramą forma)

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.	Gautos paramos teikėjas		Kodas	Gautos paramos dalykas					Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas			Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys								
1.1.									
1.2.									
2.	Užsienio valstybių juridiniai asmenys								
2.1.							0,00		
2.2.							0,00		
3.	Fiziniai asmenys*	X							
4.	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	456,63	X	X	X	456,63		
5.	Anonimiškai	X							
6.	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto								
6.1.									
6.2.									
7.	Iš viso	X	456,63	0,00			456,63		

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

• nekilnojamas turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos kaina toje teritorijoje;

• kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina, o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta metinė to turto nusidėvėjimo suma;

• ūkinis inventorius, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8 priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

(Informacijos apie paramos panaudojimą per ataskaitinį laikotarpį forma)

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Pinigais		456,63					456,63
2.	Turtu, išskyrus pinigus	0,00			0			0,00
3.	Paslaugomis							0,00
4.	Turto panauda							0,00
5.	Iš viso	0,00	456,63		0			456,63

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

(Informacijos apie balansinę atsargų vertę pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31 *

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir užkėlimo inventoriaus	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		49147,79						49147,79
2.	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį:								
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		444754,10						444754,10
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		440201,10						440201,10
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		4553,00						4553,00
3.1.	Parduota		-426641,94						-444019,14
3.2.	Perleista (paskirstyta)		-27063,89					-17377,20	-17377,20
3.3.	Sunaudota veikloje		-399539,13						-27063,89
3.4.	Kiti nurašymai		-38,92						-399539,13
4.	Pergrupavimai (+/-)								-38,92
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		67259,95					17337,20	67219,95
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupia nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								
10.1.	Parduota								
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-10+/-)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		67259,95						67219,95
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		49147,79						49147,79

*Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie pagrindinės veiklos kitas pajamas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR
AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMAJAME RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	2378156,71	1918005,19
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos**	2378156,71	1918005,19
1.4.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	2378156,71	1918005,19

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

(Informacijos apie kitos veiklos pajamas ir sąnaudas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO
LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME
RAŠTE***

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos		
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo	16909,82	21297,76
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas	4204,00	10200,00
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos	12705,82	11097,76
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos	-3527,45	-9463,99
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	-676,54	-736,01
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	-590,15	-659,39
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	-86,39	-76,62
4.	Kitos veiklos rezultatas	12705,83	11097,76

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuotos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

11-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir
finansinės atskaitomybės standarto „Sąnaudos“

(Informacijos apie kitas pagrindinės veiklos sąnaudas pagal pobūdį pateikimo žemesniojo lygio finansinių
ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

**INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ
PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*		
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai	-3836,01	
1.6	Kitos		-6911,17

* Reikšmingos sumos paaiškinamos žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto pastabose.

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo įsigijimo savikaina, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO ĮSIGIJIMO SAVIKAINA, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

eil. Nr.	Straipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje	2987642,74	14705,37		66097,66	56695,44	315447,89	344128,64	3784717,74
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	44922,07			8858,58		70956,67	2958063,42	3082800,74
2.1.	pirkto turto (išskyrus nurodytą 2.3 ir 2.4 punkčiuose) įsigijimo savikaina				8858,58		70956,67	2958063,42	3037878,67
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina	44922,07							44922,07
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkantis sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina								
2.4.	turtas, dėl kurio sudarytos valdžios ir privataus sektorių partnerystės sutartys								
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1 + 3.2 + 3.3)				-809,49	0,00	-18937,37	0,00	-19746,86
3.1.	parduoto								
3.2.	perduoto								
3.3.	nurašyto				-809,49		-18937,37		0
4.	Pergrupavimai (+ / -)				-1122,88	-17377,20	4990,88	-3868,00	-19746,86
5.	Kiti pokyčiai								-17377,20
6.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)	3032564,81	14705,37		73023,87	39318,24	372458,07	3298324,06	6830394,42
6.1.	Iš jos: turto, kuris yra visiškai nudevėjęs, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo arba pasigaminimo savikaina		7776,59		40796,54	27936,17	186028,80		262538,10
7.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-770547,72	-12591,31		-55257,11	-54765,23	-255945,96	X	-1149107,33
8.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma							X	
9.	Apskaiciuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	-26805,03	-566,76		-3142,46	-1218,90	-23509,36	X	-55242,51
10.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1 + 10.2 + 10.3)				809,49	0,00	18923,28	X	19732,77
10.1.	parduoto							X	
10.2.	perduoto							X	
10.3.	nurašyto				809,49		18923,28	X	19732,77
11.	Pergrupavimai (+ / -)				102,93	17376,91	-102,93	X	17376,91
12.	Kiti pokyčiai								

Eil. Nr.	Straiipsniai	Pastatai	Infrastruktūros statiniai	Kiti statiniai	Mšinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba ir įgankstiniai apmokėjimai	Iš viso
13.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 – 9 – 10 + / – 11 + / – 12)	-797352,75	-13158,07		-57487,15	-38607,22	-260634,97	X	-1167240,16
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
15.	Neatlyginimai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma								
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį								
18.	Suakaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1 + 18.2 + 18.3)								
18.1.	perduoto								
18.2.	perduoto								
18.3.	nurašyto								
19.	Pergrupavimai (+ / –)								
20.	Kiti pokyčiai								
21.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14 + 15 + 16 – 17 – 18 + / – 19 + / – 20)								

(Informacijos apie ilgalaikio materialiojo turto, vertinamo tikrąja verte, balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO, VERTINAMO TIKRĄJA VERTE, BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė			Nekilnojamosios kultūros vertybės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Kitos vertybės	Iš viso
		Laisva valstybinė žemė	Sklypai (valstybinė žemė)	Sklypai (savivaldybių žemė)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje				14096,10			14096,10
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1 + 2.2 + 2.3)							
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina							
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina							
2.3.	pagal finansinės nuomos (lizingo) požymius atitinkancias sutartis įsigyto turto įsigijimo savikaina							
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį				0			0
3.1.	parduoto							
3.2.	perduoto							
3.3.	nurašyto							0
4.	Pergrupavimai (+ / -)							
5.	Kiti pokyčiai							0
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)				14096,10			14096,10
7.	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu	X	X	X			X	
8.	Neatlygintinai gauto turto sukauptas nusidėvėjimo suma	X	X	X			X	
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1 + 9.2 + 9.3)	X	X	X	0		X	0
9.1.	parduoto	X	X	X			X	
9.2.	perduoto	X	X	X			X	
9.3.	nurašyto	X	X	X			X	0
10.	Pergrupavimai (+ / -)	X	X	X			X	
11.	Kiti pokyčiai	X	X	X			X	
12.	Sukauptas nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iki turto vertinimo tikrosios vertės metodu (7 + 8 - 9 + / - 10 + / - 11)	X	X	X	0,00		X	0,00

[illegible]

(Informacijos apie nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimą forma)

INFORMACIJA APIE
NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMĄ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas				Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai			Prestizas	Iš viso
				Patentai, autorių ir kitos teisės	Nematerialiosios vertybės	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai			
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10		11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		16157,67									16157,67
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį											
2.1.	pirkto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina											
2.2.	neatlyginamai gauto nematerialiojo turto įsigijimo savikaina											
2.3.	nematerialusis turtas, įsigytas pagal finansinės nuomos (lizingo) sutartis											
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto suma per ataskaitinį laikotarpį		-5112,66									-5112,66
3.1.	parduoto											
3.2.	perduoto											
3.3.	nurašyto		-5112,66									0
4.	Pergрупavimai (+ / -)											-5112,66
5.	Kiti pokyčiai											
6.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1 + 2 - 3 + / - 4 + / - 5)		11045,01									11045,01
6.1.	Iš jos: Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas viešojo sektoriaus subjekto veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina		11045,01									11045,01
7.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-15428,41		X			X	X			-15428,41
8.	Neatlyginamai gauto nematerialiojo turto sukaupta amortizacijos suma	X			X			X	X			

№	Aprašymas	Pietros	Programinė įranga ir	Kitas nematerialusis turtas		Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		
9.	Apskaičiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį	X	-729,26		X	X	X	-729,26
10.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto amortizacijos suma	X	5112,66		X	X	X	5112,66
10.1.	perduoto	X						
10.2.	perduoto	X			X	X	X	
10.3.	nurašyto	X			X	X	X	
11.	Pergrupavimai (+ / -)	X	5112,66		X	X	X	0
12.	Kiti pokyčiai	X			X	X	X	5112,66
13.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7 + 8 + 9 - 10 + / - 11 + / - 12)	X	-11045,01		X	X	X	-11045,01
14.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
15.	Neatlyginotinai gauto nematerialiojo turto sukaupta nuvertėjimo suma							
16.	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
17.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį							
18.	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto nematerialiojo turto nuvertėjimo suma							
18.1.	perduoto							
18.2.	perduoto							
18.3.	nurašyto							

(Informacijos apie per vienus metus gautinas sumas, pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	930750,07	915772,58	0,00	1485898,51	1481676,42	0,00
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	204785,99	201999,99		467681,47	464817,05	
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	204785,99	201999,99		467681,47	464817,05	
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybės						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	725270,19	713336,82		1016865,89	1016859,37	
1.5.1.	Iš biudžeto	650674,64	650674,64		955778,69	955778,69	
1.5.2.	Kitos	74595,55	62662,18		61087,20	61080,68	
1.6.	Kitos gautinos sumos	693,89	435,77		1351,15		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-430,00			-1322,36		
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	930320,07	915772,58		1484576,15	1481676,42	

(Informacijos apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4–1.5+1.6)	1626530,88		36304,83	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1626530,88		36304,83	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4–2.5+2.6)	0,00		0	
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4–3.5+3.6+3.7)	347596,94		246587,55	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	347275,98		246138,35	
3.2.	Pinigai kasoje	320,96		449,20	
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1974127,82		282892,38	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

(Informacijos apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos							
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	244,46	0,00		575382,60	312368,92		
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	780551,49	2644,70		117658,88	2147,55		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	596914,18	0,00		467081,52	0,00		
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos							
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	596914,18			467081,52			
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos							
4.4.								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3774,35	0,00		2415,38	368,6		
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai							
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				262,00	262,00		
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	3774,35			2153,38	106,60		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1381484,48	2644,70		1162538,38	314885,07		

(Informacijos apie įsipareigojimų dalį (įskaitant finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus)
pateikimo žemesniojo ir aukštesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte eurai ir
užsienio valiutomis forma)

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS
(LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurai	1162538,38	1162538,38
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	1162538,38	1381484,48

(Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemėsnių lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ nuo 2022-01-01 iki 2022-12-31

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį											Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		3	4	5	6	6	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) paskelbtimas		
1	2											13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2189923,76	8428235,04	0,00	46572,04	-73299,45		-7216418,41	-232269,48	-18577,55		3124165,95	
1.1.	nepinigiam turtui įsigyti	2153726,86	1048662,90	-7001,89	46572,04			-134843,39				3107116,52	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	36196,90	737972,14	7001,89		-73299,45		-7081575,02	-232269,48	-18577,55		17049,43	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1424,74	0,00	0,00	0,00			-1173,54				251,20	
2.1.	nepinigiam turtui įsigyti	1424,74						-1173,54				251,20	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0,00	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	672987,02	3053242,21	0,00	0,00	-67958,31		-254030,75				3404240,17	
3.1.	nepinigiam turtui įsigyti	382498,48		2095846,23				-8355,45				2469989,26	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	290488,54	3053242,21	-2095846,23		-67958,31		-245675,3				934250,91	
4.	Iš kitų šaltinių:	64414,58	9509,77	0,00	2903,03	0,00		-18430,30			494,84	58891,92	
4.1.	nepinigiam turtui įsigyti	60698,47			2903,03			-9397,98				54203,52	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3716,11	9509,77					-9032,32			494,84	4688,40	
5.	Iš viso finansavimo sumų	2928750,10	11490987,02	0,00	49475,07	-141257,76		-7490053,00	-232269,48	-18577,55	494,84	6587549,24	

Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų grupavimas, pagrįstas ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymais, vėlytos kuro įtaką pinigų likvidaus, susijusių su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažįstama fondo finansavimo pajamomis

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio likutis, valutos kurso įtaką pinigų likutiams, susijusiems su finansavimo sumomis, finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis

Informacijos apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikimo žemesniojo lygio finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte forma)

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI 2022-12-31

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		2261399,50	2261399,50		3124165,95	3124165,95
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5379,23	5379,23		251,20	251,20
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		553742,05	553742,05		3404240,17	3404240,17
4.	Iš kitų šaltinių		88112,29	88112,29		58891,92	58891,92
5.	Iš viso	0	2908633,07	2908633,07	0	6587549,24	6587549,24

24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios prielaidos“

(Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimo aiškinamajame rašte forma)
INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Darbo užmokesčio sąnaudos					Darbo užmokesčio sąnaudos						
		Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemonės, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ¹	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ²	Kita	Vidutinis darbuotojų skaičius*	Pareiginė alga	Priedai, priemonės, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas ³	Išmokos diplomatams ir jų šeimų nariams ⁴	Kita
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai ⁵												
2.	Teisėjai												
3.	Valstybės tarnautojai ⁶												
3.1.	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2.	patarėjai												
3.3.	specialistai												
4.	Kariai												
	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotą darbo sutartį												
5.	einantys vadovaujamas pareigas	365	-5662356,38	-1396994,45	0	0	-560521,37	365	-5234139,51	-721459,39			-609138,98
5.1.	pareigas	8	-215169,92	-106933,44			-29497,31	8	-182040,23	-24214,48			-18834,80
5.2.	kiti darbuotojai	357	-5447186,46	-1290061,01			-531024,06	357	-5052099,28	-697244,91			-590304,18
6.	Kiti			0,00									
7.	Iš viso:	365	-5662356,38	-1396994,45	0,00	0,00	-560521,37	365	-5234139,51	-721459,39			-609138,98
8.	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos		-78841,65	-20220,10			-12385,18		-80033,26	-11030,91			-9314,19

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo formulę 15.4. Išskaitoma: N₁ - 124, N₂ - 124, N₃ - 124, N₄ - 124, N₅ - 124, N₆ - 124, N₇ - 124, N₈ - 124, N₉ - 124, N₁₀ - 124, N₁₁ - 124, N₁₂ - 124, N₁₃ - 124, N₁₄ - 124, N₁₅ - 124, N₁₆ - 124, N₁₇ - 124, N₁₈ - 124, N₁₉ - 124, N₂₀ - 124, N₂₁ - 124, N₂₂ - 124, N₂₃ - 124, N₂₄ - 124, N₂₅ - 124, N₂₆ - 124, N₂₇ - 124, N₂₈ - 124, N₂₉ - 124, N₃₀ - 124, N₃₁ - 124, N₃₂ - 124, N₃₃ - 124, N₃₄ - 124, N₃₅ - 124, N₃₆ - 124, N₃₇ - 124, N₃₈ - 124, N₃₉ - 124, N₄₀ - 124, N₄₁ - 124, N₄₂ - 124, N₄₃ - 124, N₄₄ - 124, N₄₅ - 124, N₄₆ - 124, N₄₇ - 124, N₄₈ - 124, N₄₉ - 124, N₅₀ - 124, N₅₁ - 124, N₅₂ - 124, N₅₃ - 124, N₅₄ - 124, N₅₅ - 124, N₅₆ - 124, N₅₇ - 124, N₅₈ - 124, N₅₉ - 124, N₆₀ - 124, N₆₁ - 124, N₆₂ - 124, N₆₃ - 124, N₆₄ - 124, N₆₅ - 124, N₆₆ - 124, N₆₇ - 124, N₆₈ - 124, N₆₉ - 124, N₇₀ - 124, N₇₁ - 124, N₇₂ - 124, N₇₃ - 124, N₇₄ - 124, N₇₅ - 124, N₇₆ - 124, N₇₇ - 124, N₇₈ - 124, N₇₉ - 124, N₈₀ - 124, N₈₁ - 124, N₈₂ - 124, N₈₃ - 124, N₈₄ - 124, N₈₅ - 124, N₈₆ - 124, N₈₇ - 124, N₈₈ - 124, N₈₉ - 124, N₉₀ - 124, N₉₁ - 124, N₉₂ - 124, N₉₃ - 124, N₉₄ - 124, N₉₅ - 124, N₉₆ - 124, N₉₇ - 124, N₉₈ - 124, N₉₉ - 124, N₁₀₀ - 124, N₁₀₁ - 124, N₁₀₂ - 124, N₁₀₃ - 124, N₁₀₄ - 124, N₁₀₅ - 124, N₁₀₆ - 124, N₁₀₇ - 124, N₁₀₈ - 124, N₁₀₉ - 124, N₁₁₀ - 124, N₁₁₁ - 124, N₁₁₂ - 124, N₁₁₃ - 124, N₁₁₄ - 124, N₁₁₅ - 124, N₁₁₆ - 124, N₁₁₇ - 124, N₁₁₈ - 124, N₁₁₉ - 124, N₁₂₀ - 124, N₁₂₁ - 124, N₁₂₂ - 124, N₁₂₃ - 124, N₁₂₄ - 124, N₁₂₅ - 124, N₁₂₆ - 124, N₁₂₇ - 124, N₁₂₈ - 124, N₁₂₉ - 124, N₁₃₀ - 124, N₁₃₁ - 124, N₁₃₂ - 124, N₁₃₃ - 124, N₁₃₄ - 124, N₁₃₅ - 124, N₁₃₆ - 124, N₁₃₇ - 124, N₁₃₈ - 124, N₁₃₉ - 124, N₁₄₀ - 124, N₁₄₁ - 124, N₁₄₂ - 124, N₁₄₃ - 124, N₁₄₄ - 124, N₁₄₅ - 124, N₁₄₆ - 124, N₁₄₇ - 124, N₁₄₈ - 124, N₁₄₉ - 124, N₁₅₀ - 124, N₁₅₁ - 124, N₁₅₂ - 124, N₁₅₃ - 124, N₁₅₄ - 124, N₁₅₅ - 124, N₁₅₆ - 124, N₁₅₇ - 124, N₁₅₈ - 124, N₁₅₉ - 124, N₁₆₀ - 124, N₁₆₁ - 124, N₁₆₂ - 124, N₁₆₃ - 124, N₁₆₄ - 124, N₁₆₅ - 124, N₁₆₆ - 124, N₁₆₇ - 124, N₁₆₈ - 124, N₁₆₉ - 124, N₁₇₀ - 124, N₁₇₁ - 124, N₁₇₂ - 124, N₁₇₃ - 124, N₁₇₄ - 124, N₁₇₅ - 124, N₁₇₆ - 124, N₁₇₇ - 124, N₁₇₈ - 124, N₁₇₉ - 124, N₁₈₀ - 124, N₁₈₁ - 124, N₁₈₂ - 124, N₁₈₃ - 124, N₁₈₄ - 124, N₁₈₅ - 124, N₁₈₆ - 124, N₁₈₇ - 124, N₁₈₈ - 124, N₁₈₉ - 124, N₁₉₀ - 124, N₁₉₁ - 124, N₁₉₂ - 124, N₁₉₃ - 124, N₁₉₄ - 124, N₁₉₅ - 124, N₁₉₆ - 124, N₁₉₇ - 124, N₁₉₈ - 124, N₁₉₉ - 124, N₂₀₀ - 124, N₂₀₁ - 124, N₂₀₂ - 124, N₂₀₃ - 124, N₂₀₄ - 124, N₂₀₅ - 124, N₂₀₆ - 124, N₂₀₇ - 124, N₂₀₈ - 124, N₂₀₉ - 124, N₂₁₀ - 124, N₂₁₁ - 124, N₂₁₂ - 124, N₂₁₃ - 124, N₂₁₄ - 124, N₂₁₅ - 124, N₂₁₆ - 124, N₂₁₇ - 124, N₂₁₈ - 124, N₂₁₉ - 124, N₂₂₀ - 124, N₂₂₁ - 124, N₂₂₂ - 124, N₂₂₃ - 124, N₂₂₄ - 124, N₂₂₅ - 124, N₂₂₆ - 124, N₂₂₇ - 124, N₂₂₈ - 124, N₂₂₉ - 124, N₂₃₀ - 124, N₂₃₁ - 124, N₂₃₂ - 124, N₂₃₃ - 124, N₂₃₄ - 124, N₂₃₅ - 124, N₂₃₆ - 124, N₂₃₇ - 124, N₂₃₈ - 124, N₂₃₉ - 124, N₂₄₀ - 124, N₂₄₁ - 124, N₂₄₂ - 124, N₂₄₃ - 124, N₂₄₄ - 124, N₂₄₅ - 124, N₂₄₆ - 124, N₂₄₇ - 124, N₂₄₈ - 124, N₂₄₉ - 124, N₂₅₀ - 124, N₂₅₁ - 124, N₂₅₂ - 124, N₂₅₃ - 124, N₂₅₄ - 124, N₂₅₅ - 124, N₂₅₆ - 124, N₂₅₇ - 124, N₂₅₈ - 124, N₂₅₉ - 124, N₂₆₀ - 124, N₂₆₁ - 124, N₂₆₂ - 124, N₂₆₃ - 124, N₂₆₄ - 124, N₂₆₅ - 124, N₂₆₆ - 124, N₂₆₇ - 124, N₂₆₈ - 124, N₂₆₉ - 124, N₂₇₀ - 124, N₂₇₁ - 124, N₂₇₂ - 124, N₂₇₃ - 124, N₂₇₄ - 124, N₂₇₅ - 124, N₂₇₆ - 124, N₂₇₇ - 124, N₂₇₈ - 124, N₂₇₉ - 124, N₂₈₀ - 124, N₂₈₁ - 124, N₂₈₂ - 124, N₂₈₃ - 124, N₂₈₄ - 124, N₂₈₅ - 124, N₂₈₆ - 124, N₂₈₇ - 124, N₂₈₈ - 124, N₂₈₉ - 124, N₂₉₀ - 124, N₂₉₁ - 124, N₂₉₂ - 124, N₂₉₃ - 124, N₂₉₄ - 124, N₂₉₅ - 124, N₂₉₆ - 124, N₂₉₇ - 124, N₂₉₈ - 124, N₂₉₉ - 124, N₃₀₀ - 124, N₃₀₁ - 124, N₃₀₂ - 124, N₃₀₃ - 124, N₃₀₄ - 124, N₃₀₅ - 124, N₃₀₆ - 124, N₃₀₇ - 124, N₃₀₈ - 124, N₃₀₉ - 124, N₃₁₀ - 124, N₃₁₁ - 124, N₃₁₂ - 124, N₃₁₃ - 124, N₃₁₄ - 124, N₃₁₅ - 124, N₃₁₆ - 124, N₃₁₇ - 124, N₃₁₈ - 124, N₃₁₉ - 124, N₃₂₀ - 124, N₃₂₁ - 124, N₃₂₂ - 124, N₃₂₃ - 124, N₃₂₄ - 124, N₃₂₅ - 124, N₃₂₆ - 124, N₃₂₇ - 124, N₃₂₈ - 124, N₃₂₉ - 124, N₃₃₀ - 124, N₃₃₁ - 124, N₃₃₂ - 124, N₃₃₃ - 124, N₃₃₄ - 124, N₃₃₅ - 124, N₃₃₆ - 124, N₃₃₇ - 124, N₃₃₈ - 124, N₃₃₉ - 124, N₃₄₀ - 124, N₃₄₁ - 124, N₃₄₂ - 124, N₃₄₃ - 124, N₃₄₄ - 124, N₃₄₅ - 124, N₃₄₆ - 124, N₃₄₇ - 124, N₃₄₈ - 124, N₃₄₉ - 124, N₃₅₀ - 124, N₃₅₁ - 124, N₃₅₂ - 124, N₃₅₃ - 124, N₃₅₄ - 124, N₃₅₅ - 124, N₃₅₆ - 124, N₃₅₇ - 124, N₃₅₈ - 124, N₃₅₉ - 124, N₃₆₀ - 124, N₃₆₁ - 124, N₃₆₂ - 124, N₃₆₃ - 124, N₃₆₄ - 124, N₃₆₅ - 124, N₃₆₆ - 124, N₃₆₇ - 124, N₃₆₈ - 124, N₃₆₉ - 124, N₃₇₀ - 124, N₃₇₁ - 124, N₃₇₂ - 124, N₃₇₃ - 124, N₃₇₄ - 124, N₃₇₅ - 124, N₃₇₆ - 124, N₃₇₇ - 124, N₃₇₈ - 124, N₃₇₉ - 124, N₃₈₀ - 124, N₃₈₁ - 124, N₃₈₂ - 124, N₃₈₃ - 124, N₃₈₄ - 124, N₃₈₅ - 124, N₃₈₆ - 124, N₃₈₇ - 124, N₃₈₈ - 124, N₃₈₉ - 124, N₃₉₀ - 124, N₃₉₁ - 124, N₃₉₂ - 124, N₃₉₃ - 124, N₃₉₄ - 124, N₃₉₅ - 124, N₃₉₆ - 124, N₃₉₇ - 124, N₃₉₈ - 124, N₃₉₉ - 124, N₄₀₀ - 124, N₄₀₁ - 124, N₄₀₂ - 124, N₄₀₃ - 124, N₄₀₄ - 124, N₄₀₅ - 124, N₄₀₆ - 124, N₄₀₇ - 124, N₄₀₈ - 124, N₄₀₉ - 124, N₄₁₀ - 124, N₄₁₁ - 124, N₄₁₂ - 124, N₄₁₃ - 124, N₄₁₄ - 124, N₄₁₅ - 124, N₄₁₆ - 124, N₄₁₇ - 124, N₄₁₈ - 124, N₄₁₉ - 124, N₄₂₀ - 124, N₄₂₁ - 124, N₄₂₂ - 124, N₄₂₃ - 124, N₄₂₄ - 124, N₄₂₅ - 124, N₄₂₆ - 124, N₄₂₇ - 124, N₄₂₈ - 124, N₄₂₉ - 124, N₄₃₀ - 124, N₄₃₁ - 124, N₄₃₂ - 124, N₄₃₃ - 124, N₄₃₄ - 124, N₄₃₅ - 124, N₄₃₆ - 124, N₄₃₇ - 124, N₄₃₈ - 124, N₄₃₉ - 124, N₄₄₀ - 124, N₄₄₁ - 124, N₄₄₂ - 124, N₄₄₃ - 124, N₄₄₄ - 124, N₄₄₅ - 124, N₄₄₆ - 124, N₄₄₇ - 124, N₄₄₈ - 124, N₄₄₉ - 124, N₄₅₀ - 124, N₄₅₁ - 124, N₄₅₂ - 124, N₄₅₃ - 124, N₄₅₄ - 124, N₄₅₅ - 124, N₄₅₆ - 124, N₄₅₇ - 124, N₄₅₈ - 124, N₄₅₉ - 124, N₄₆₀ - 124, N₄₆₁ - 124, N₄₆₂ - 124, N₄₆₃ - 124, N₄₆₄ - 124, N₄₆₅ - 124, N₄₆₆ - 124, N₄₆₇ - 124, N₄₆₈ - 124, N₄₆₉ - 124, N₄₇₀ - 124, N₄₇₁ - 124, N₄₇₂ - 124, N₄₇₃ - 124, N₄₇₄ - 124, N₄₇₅ - 124, N₄₇₆ - 124, N₄₇₇ - 124, N₄₇₈ - 124, N₄₇₉ - 124, N₄₈₀ - 124, N₄₈₁ - 124, N₄₈₂ - 124, N₄₈₃ - 124, N₄₈₄ - 124, N₄₈₅ - 124, N₄₈₆ - 124, N₄₈₇ - 124, N₄₈₈ - 124, N₄₈₉ - 124, N₄₉₀ - 124, N₄₉₁ - 124, N₄₉₂ - 124, N₄₉₃ - 124, N₄₉₄ - 124, N₄₉₅ - 124, N₄₉₆ - 124, N₄₉₇ - 124, N₄₉₈ - 124, N₄₉₉ - 124, N₅₀₀ - 124, N₅₀₁ - 124, N₅₀₂ - 124, N₅₀₃ - 124, N₅₀₄ - 124, N₅₀₅ - 124, N₅₀₆ - 124, N₅₀₇ - 124, N₅₀₈ - 124, N₅₀₉ - 124, N₅₁₀ - 124, N₅₁₁ - 124, N₅₁₂ - 124, N₅₁₃ - 124, N₅₁₄ - 124, N₅₁₅ - 124, N₅₁₆ - 124, N₅₁₇ - 124, N₅₁₈ - 124, N₅₁₉ - 124, N₅₂₀ - 124, N₅₂₁ - 124, N₅₂₂ - 124, N₅₂₃ - 124, N₅₂₄ - 124, N₅₂₅ - 124, N₅₂₆ - 124, N₅₂₇ - 124, N₅₂₈ - 124, N₅₂₉ - 124, N₅₃₀ - 124, N₅₃₁ - 124, N₅₃₂ - 124, N₅₃₃ - 124, N₅₃₄ - 124, N₅₃₅ - 124, N₅₃₆ - 124, N₅₃₇ - 124, N₅₃₈ - 124, N₅₃₉ - 124, N₅₄₀ - 124, N₅₄₁ - 124, N₅₄₂ - 124, N₅₄₃ - 124, N₅₄₄ - 124, N₅₄₅ - 124, N₅₄₆ - 124, N₅₄₇ - 124, N₅₄₈ - 124, N₅₄₉ - 124, N₅₅₀ - 124, N₅₅₁ - 124, N₅₅₂ - 124, N₅₅₃ - 124, N₅₅₄ - 124, N₅₅₅ - 124, N₅₅₆ - 124, N₅₅₇ - 124, N₅₅₈ - 124, N₅₅₉ - 124, N₅₆₀ - 124, N₅₆₁ - 124, N₅₆₂ - 124, N₅₆₃ - 124, N₅₆₄ - 124, N₅₆₅ - 124, N₅₆₆ - 124, N₅₆₇ - 124, N₅₆₈ - 124, N₅₆₉ - 124, N₅₇₀ - 124, N₅₇₁ - 124, N₅₇₂ - 124, N₅₇₃ - 124, N₅₇₄ - 124, N₅₇₅ - 124, N₅₇₆ - 124, N₅₇₇ - 124, N₅₇₈ - 124, N₅₇₉ - 124, N₅₈₀ - 124, N₅₈₁ - 124, N₅₈₂ - 124, N₅₈₃ - 124, N₅₈₄ - 124, N₅₈₅ - 124, N₅₈₆ - 124, N₅₈₇ - 124, N₅₈₈ - 124, N₅₈₉ - 124, N₅₉₀ - 124, N₅₉₁ - 124, N₅₉₂ - 124, N₅₉₃ - 124, N₅₉₄ - 124, N₅₉₅ - 124, N₅₉₆ - 124, N₅₉₇ - 124, N₅₉₈ - 124, N₅₉₉ - 124, N₆₀₀ - 124, N₆₀₁ - 124, N₆₀₂ - 124, N₆₀₃ - 124, N₆₀₄ - 124, N₆₀₅ - 124, N₆₀₆ - 124, N₆₀₇ - 124, N₆₀₈ - 124, N₆₀₉ - 124, N₆₁₀ - 124, N₆₁₁ - 124, N₆₁₂ - 124, N₆₁₃ - 124, N₆₁₄ - 124, N₆₁₅ - 124, N₆₁₆ - 124, N₆₁₇ - 124, N₆₁₈ - 124, N₆₁₉ - 124, N₆₂₀ - 124, N₆₂₁ - 124, N₆₂₂ - 124, N₆₂₃ - 124, N₆₂₄ - 124, N₆₂₅ - 124, N₆₂₆ - 124, N₆₂₇ - 124, N₆₂₈ - 124, N₆₂₉ - 124, N₆₃₀ - 124, N₆₃₁ - 124, N₆₃₂ - 124, N₆₃₃ - 124, N₆₃₄ - 124, N₆₃₅ - 124, N₆₃₆ - 124, N₆₃₇ - 124, N₆₃₈ - 124, N₆₃₉ - 124, N₆₄₀ - 124, N₆₄₁ - 124, N₆₄₂ - 124, N₆₄₃ - 124, N₆₄₄ - 124, N₆₄₅ - 124, N₆₄₆ - 124, N₆₄₇ - 124, N₆₄₈ - 124, N₆₄₉ - 124, N₆₅₀ - 124, N₆₅₁ - 124, N₆₅₂ - 124, N₆₅₃ - 124, N₆₅₄ - 124, N₆₅₅ - 124, N₆₅₆ - 124, N₆₅₇ - 124, N₆₅₈ - 124, N₆₅₉ - 124, N₆₆₀ - 124, N₆₆₁ - 124, N₆₆₂ - 124, N₆₆₃ - 124, N₆₆₄ - 124, N₆₆₅ - 124, N₆₆₆ - 124, N

* Apskaičiuojant vidutinį darbuotojų skaičių rekomenduojama taikyti Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklę, patvirtintą Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. 134 „Dėl Vidutinio metinio darbuotojų skaičiaus pagal sąrašą apskaičiavimo taisyklės patvirtinimo“

¹ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

² Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

³ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁴ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁵ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

⁶ Priskiriamos 24-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Su darbo santykiais susijusios išmokos“ (toliau – standartas) 22.1.4 papunktyje nurodytos išmokos.

2022 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS												
Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SANAUDOS											
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-9574779,81				-9574779,81
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-7619282,05				-7619282,05
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-55971,77				-55971,77
1.4.	Komandiruočių							-329450,44				-329450,44
1.5.	Transporto							-2467,22				-2467,22
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-43334,91				-43334,91
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-16012,01				-16012,01
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-80706,69				-80706,69
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							764,16				764,16
1.10.	Socialinių išmokų							-390831,54				-390831,54
1.11.	Nuomos							-7350,00				-7350,00
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų							-259334,25				-259334,25
1.14.	Kitos							-766967,08				-766967,08
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO							-3836,01				-3836,01
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:											
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-9788841,11				-9788841,11
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-7876749,05				-7876749,05
3.1.3.	Komandiruočių							-318659,18				-318659,18
3.1.4.	Transporto							-2502,23				-2502,23
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-40306,90				-40306,90
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-14801,92				-14801,92
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-84401,51				-84401,51
3.1.8.	Socialinių išmokų							-449708,39				-449708,39
3.1.9.	Nuomos							-7350,00				-7350,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos							-792530,87				-792530,87
								-116,80				-116,80

[illegible]

(Informacijos pagal veiklos segmentus pateikimo aukštesniojo ir žemesniojo lygių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte formos pavyzdys)
2021 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių atsaskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešojo tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS							-7931291,01				-7931291,01
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-6564078,49				-6564078,49
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos							-53583,74				-53583,74
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-211315,57				-211315,57
1.4.	Komandiruočių							-1806,14				-1806,14
1.5.	Transporto							-30879,91				-30879,91
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo							-5006,11				-5006,11
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-78265,71				-78265,71
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų							-8,80				-8,80
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina							-374569,83				-374569,83
1.10.	Socialinių išmokų							-7200,00				-7200,00
1.11.	Nuomos											0,00
1.12.	Finansavimo							-26461,14				-26461,14
1.13.	Kitų paslaugų							-571204,40				-571204,40
1.14.	Kitos							-6911,17				-6911,17
2.	APSKAITOS POLITIKOS KETIMŲ IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidų TAISYMO ITAKA							126,00				126,00
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI											
3.1.	Išmokos:							-7164594,87				-7164594,87
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo							-5821267,97				-5821267,97
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių							-190962,71				-190962,71
3.1.3.	Komandiruočių							-1806,14				-1806,14
3.1.4.	Transporto							-31523,16				-31523,16
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo							-4992,11				-4992,11
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo							-80105,68				-80105,68
3.1.7.	Atsargų įsigijimo							-314940,54				-314940,54
3.1.8.	Socialinių išmokų							-5400,00				-5400,00
3.1.9.	Nuomos											0,00
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo							-508858,20				-508858,20
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											0,00
3.1.12.	Kitos išmokos							-204738,36				-204738,36



Turinys

Metaduomenys

Parašai

Tikrinimas



Pašalinti

Pasirašymas

Emilis Subata, Direktorius (2023-03-06 15:32:33)

Registravimas

Greta Baltušienė, Administratorė (2023-03-06 15:36:17)

Parašo duomenys

Šis parašas yra galiojantis.

Parašas

Pasirašymo laikas: 2023-03-06 15:36:17**Paskirtis:** registravimas**Formatas:** Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)

Uždėti laiko žymą

Pasirašantis asmuo

Vardas, pavardė: Greta Baltušienė**Pareigos:** Administratorė**Struktūrinis padalinys:** Bendrųjų reikalų ir vidaus administravimo skyrius

Sertifikatas

Turėtojas: GRETA BALTUŠIENĖ**Leidėjas:** RCSC IssuingCA **Galioja nuo 2022-12-23 iki 2024-12-22**

Elementai pasirašyti parašu „Greta Baltušienė“

TURINYS

2.9-(4.3)-591 Dėl 2022 m. metinių finansinių at...

Priedai

Dokumento registracijos metaduomenų kortelė.pdf

Pridedami dokumentai

RPLC 2022 m. metinių finansinių atsakaitų rinki...

METADUOMENYS

Dokumento pavadinimas: 2 9 4 3 591 Dėl 2022 m...

Sudarytojai

Respublikinis priklausomybės ligų centras. Kodas...

Dokumento registracijos

Registravimo data: 2023-03-06, Registracijos Nr...

Parašai

Pasirašymo data: 2023-03-06, Parašo paskirtis: ...

PARAŠAI

Emilis Subata, Direktorius (2023-03-06 15:32:33)

Suformuota: 2023 m. kovo 2 d. 13:21

Suformavo: Analitikė, BAD 4gr. Atskait. pogr., Danutė Šimkienė

Vidaus dokumentas

Registracijos duomenys		
Būsena	Baigtas dokumento rengimas	
Dalinys	Atskaitomybės pogrupis	
Numatomas registras	BAI: Įstaigoms teikiamų buhalterinės apskaitos dokumentų registras	
Numatoma byla	2023: 11.3E: Konsoliduotų įstaigų finansinių ataskaitų projektai	
Bylos forma	Elektroniniai dokumentai	
Elektroninis dokumentas	Taip	
Darbų eiga	3f791250635211ec9c748979c86df264	
Dokumento informacija		
Gavėjai	Respublikinis priklausomybės ligų centras, 190999616	
Dokumento data	2023-03-02	
Dokumentą parengė	Analitikė, BAD 4gr. Atskait. pogr., Danutė Šimkienė	
Dokumentą derino	Analitikė, BAD 4gr. Atskait. pogr., Danutė Šimkienė, BAD 4gr. Atskait. pogr. vadovė Gita Sakavičiūtė	
Dokumentą pasirašė	BAD 4 gr. vadovė Olga Kamandulienė	
Antraštė	RPLC finansinių ataskaitų rinkinys 2022-12-31	
Dokumento rūšis	ATASKAITA	
Lapų skaičius	1	
Priedų lapų sk.	41	
Laikinas Nr.	15399194	
ADOC		
Titulinis_RPLC_2022-12-31.adoc		
Titulinis_RPLC_2022-12-31.pdf		
Priedai		
ATASKAITOS_RPLC_2022-12-31.xlsx		
Aiskinamasis_RPLC_2022-12-31.pdf		
Aiškinamo rašto priedai_RPLC_2022-12-31s.xlsx		
Pridedami dokumentai		
Pasibaigę darbai		
Analitikė, BAD 4gr. Atskait. pogr., Danutė Šimkienė	2023-03-02 09:03:58	Teigiamai derinta versija 2.0. Pastabos:
BAD 4gr. Atskait. pogr. vadovė Gita Sakavičiūtė	2023-03-02 09:05:37	Teigiamai derinta versija 2.0. Pastabos:
BAD 4 gr. vadovė Olga Kamandulienė	2023-03-02 13:13:34	Pasirašyta versija 2.0. Pastabos: